



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

бульв. Дружби народів, 28, м. Київ, 01103, код ЄДРПОУ 40381452

РІШЕННЯ

06.08.2018

Київ

ЛМЧ

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Молдованенко Тетяною Анатоліївною, депутатом Новопавлівської сільської ради Врадіївського району Миколаївської області

Національне агентство з питань запобігання корупції (далі – Національне агентство) провело повну перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування (далі – декларація), за 2016 рік, поданої Молдованенко Тетяною Анатоліївною (унікальний ідентифікатор документа – 4e0019ff-5870-4b0a-9109-77d550f7d535) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 06.07.2017 № 296 "Про проведення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Молдованенко Тетяною Анатоліївною, на підставі заяви [REDACTED] [REDACTED] надісланої листом Національного антикорупційного бюро України" та від 31.08.2017 № 634 "Про продовження строку повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Молдованенко Тетяною Анатоліївною" повна перевірка проведена уповноваженою особою – головним спеціалістом четвертого відділу (Південний регіон) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя Савіч Н.В., уповноваженою особою – головним спеціалістом четвертого відділу (Південний регіон) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Соломоненком М.В.

Молдованенко Тетяна Анатоліївна (далі – суб'єкт декларування) є депутатом Новопавлівської сільської ради Врадіївського району Миколаївської області.

Підстави проведення повної перевірки:

абзац п'ятий частини першої статті 50 Закону України "Про запобігання корупції" (далі – Закон);

підпункт 4 пункту 3 розділу III Порядку проведення контролю та повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, затвердженого рішенням Національного агентства від 10.02.2017 № 56, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 13.02.2017 за № 201/30069 (далі – Порядок).

Під час здійснення повної перевірки декларації Національне агентство використовувало такі джерела:

інформацію, отриману з: Національної автоматизованої інформаційної системи Департаменту Державної автомобільної інспекції; Державного суднового реєстру України та Суднової книги України; Державного реєстру речових прав на нерухоме майно; Державного реєстру іпотек; Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна; Державного реєстру цивільних повітряних суден України; Державного земельного кадастру; інтегрованої міжвідомчої інформаційно-телекомунікаційної системи щодо контролю осіб, транспортних засобів та вантажів, які перетинають державний кордон (система "Аркан"); Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань; Державного реєстру фізичних осіб – платників податків (про суми доходів, нарахованих фізичним особам податковими агентами, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб); Державного реєстру патентів України на винаходи; Державного реєстру патентів України на корисні моделі; Державного реєстру патентів України на промислові зразки; Державного реєстру свідоцтв України на знаки для товарів і послуг;

інформацію державних органів та інших юридичних осіб, зокрема Державної служби України з питань праці (від 08.08.2017 № 6239-15/04, від 08.08.2017 № 3205/17-12/11, від 09.08.2017 № 07-21/15-10/4717, від 09.08.2017 № 2615/01-05-8.3/17, від 10.08.2017 № 9448/05-18/8605, від 11.08.2017 № 11/5340, від 15.08.2017 № 01-06/4772, від 16.08.2017 № 15/01-33-11353, від 17.08.2017 № 01-22-09/3326/17), Департаменту превентивної діяльності Національної поліції України (від 02.08.2017 № 4940/20/4/03-2017), Національного банку України (від 01.08.2017 № 25-0006/53198), Державного підприємства "Національні інформаційні системи" (від 31.07.2017 № 3498/08.2-13), Головного сервісного центру Міністерства внутрішніх справ України (від 01.08.2017 № 05/43749/17), Пенсійного фонду України (від 07.08.2017 № 25080/04-22), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 17.08.2017 № 7-28-021-13347/2-17, від 13.09.2017 № 7-28-021-14544/2-17), ГУ ДФС у Кіровоградській

області (від 08.08.2017 № 4111/9/14-29-13-04-16), Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (від 15.06.2017 № 10/01/11861), Доманівської селищної ради (від 23.08.2017 № 703), надану на письмові запити Національного агентства;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування та доданих до них підтверджуючих документах від 28.08.2017.

Складовими предмета повної перевірки декларації відповідно до абзацу першого частини першої статті 50 Закону є: з'ясування достовірності задекларованих відомостей, точності оцінки задекларованих активів, перевірка на наявність конфлікту інтересів та ознак незаконного збагачення.

І. З'ясування достовірності задекларованих відомостей

За результатами перевірки Національне агентство встановило:

1. У розділі 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації.

Згідно з пунктом 1 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості, зокрема, про місце роботи (проходження служби), займану посаду та категорію посади (якщо така є) суб'єкта декларування.

За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування зазначила інформацію про місце роботи та посаду – бухгалтер приватного підприємства "Веселий Роздол", що підтверджується відомостями з Державного реєстру фізичних осіб – платників податків (про суми доходів, нарахованих фізичним особам податковими агентами, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб) та Пенсійного фонду України, а також тип та категорію посади – посада в органах місцевого самоврядування шостої категорії.

Водночас відповідно до статті 45 Закону декларацію зобов'язані подавати, зокрема, особи, уповноважені на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, у тому числі депутати місцевих рад.

Отже, Молдованенко Т.А. є суб'єктом декларування як депутат Новопавлівської сільської ради Врадіївського району Миколаївської області, про що вона неналежним чином зазначила у розділі 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації.

Крім того, відповідно до Закону України "Про службу в органах місцевого самоврядування" тип та категорія посади, зазначені суб'єктом декларування в декларації, на депутата місцевої ради не поширюються.

2. У розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації.

Згідно з пунктом 2 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про об'єкти нерухомості, що належать суб'єкту декларування та членам його сім'ї на праві приватної власності, включаючи спільну власність, або знаходяться у них в оренді чи на іншому праві

користування, незалежно від форми укладення правочину, внаслідок якого набуте таке право. Такі відомості включають:

а) дані щодо виду, характеристики майна, місцезнаходження, дату набуття майна у власність, оренду або інше право користування, вартість майна на дату набуття його у власність, володіння або користування;

б) у разі якщо нерухоме майно перебуває у спільній власності, про усіх співвласників такого майна вказуються відомості, зазначені у пункті 1 частини першої цієї статті, або найменування відповідної юридичної особи із зазначенням коду Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців. У разі якщо нерухоме майно перебуває в оренді або на іншому праві користування, про власника такого майна також вказуються відомості, зазначені у пункті 1 частини першої цієї статті, або найменування відповідної юридичної особи із зазначенням коду Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців.

2.1. За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування не зазначила відомості про нерухоме майно, що станом на 31.12.2016 перебувало у неї на праві оренди .

Так, відповідно до інформаційної довідки з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна (далі – інформаційна довідка) від 26.06.2017 № 90572067 суб'єкт декларування уклала договори оренди земельних ділянок:

загальною площею 2,0 га, кадастровий номер 4822381300:03:000:0346, на території Доброжанівської сільської ради Врадіївського району Миколаївської області, договір оренди від 07.06.2015, орендодавець – Присяжнюк Лідія Іванівна, строк дії договору 49 років

Згідно з даними інформаційної довідки орендна плата за землю становить 7,44% від нормативної грошової оцінки земельної ділянки (6 859,09 грн). Відповідно, нормативна грошова оцінка земельної ділянки становить 92 192,07 гривень;

загальною площею 2,0 га, кадастровий номер 4822381300:03:000:0347, на території Доброжанівської сільської ради Врадіївського району Миколаївської області, договір оренди від 15.06.2015, орендодавець – Чебану Людмила Василівна, строк дії договору 49 років.

Згідно з даними інформаційної довідки орендна плата за землю становить 7,44% від нормативної грошової оцінки земельної ділянки (6 859,09 грн). Відповідно, нормативна грошова оцінка земельної ділянки становить 92 192,07 гривень;

загальною площею 2,0 га, кадастровий номер 4822381300:03:000:0352, на території Доброжанівської сільської ради Врадіївського району Миколаївської

області, договір оренди від 15.06.2015, орендодавець – Дідик Тетяна Зіновіївна, строк дії договору 49 років.

Згідно з даними інформаційної довідки орендна плата за землю становить 7,44% від нормативної грошової оцінки земельної ділянки (6 859,09 грн). Відповідно, нормативна грошова оцінка земельної ділянки становить 92 192,07 гривень;

загальною площею 2,0 га, кадастровий номер 4822381300:03:000:0353, на території Доброжанівської сільської ради Врадіївського району Миколаївської області, договір оренди від 07.06.2015, орендодавець – Коренблат Ігор Олегович, строк дії договору 49 років.

Згідно з даними інформаційної довідки орендна плата за землю становить 7,44% від нормативної грошової оцінки земельної ділянки (6 859,09 грн). Відповідно, нормативна грошова оцінка земельної ділянки становить 92 192,07 гривень;

загальною площею 1,75 га, кадастровий номер 4822381300:03:000:0354 на території Доброжанівської сільської ради Врадіївського району Миколаївської області, договір оренди від 15.06.2015, орендодавець – Присяжнюк Юрій Валерійович, строк дії договору 49 років.

Згідно з даними інформаційної довідки орендна плата за землю становить 8,5% від нормативної грошової оцінки земельної ділянки (6 001,71 грн). Відповідно, нормативна грошова оцінка земельної ділянки становить 70 608,35 гривень;

загальною площею 2,0 га, кадастровий номер 4822381300:03:000:0355 на території Доброжанівської сільської ради Врадіївського району Миколаївської області, договір оренди від 07.06.2015, орендодавець – Коренблат Ольга Іванівна, строк дії договору 49 років.

Згідно з даними інформаційної довідки орендна плата за землю становить 7,44% від нормативної грошової оцінки земельної ділянки (6 859,09 грн). Відповідно, нормативна грошова оцінка земельної ділянки становить 92 192,07 гривень.

2.2. Суб'єкт декларування не зазначила у декларації відомості про земельну ділянку загальною площею 2,0 га, кадастровий номер 4822755000:25:082:0002, на території Доманівської селищної ради Доманівського району Миколаївської області, що належить їй на праві власності.

Згідно з відомостями з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна від 26.06.2017 № 90572067, зазначена земельна ділянка станом на 31.12.2016 належала суб'єкту декларування на підставі розпорядження районної державної адміністрації, державний акт від 15.02.2012.

2.3. Суб'єкт декларування не зазначила у декларації відомості про земельну ділянку загальною площею 0,18 га, кадастровий номер 4822383800:04:021:0001, для обслуговування житлового будинку в с. Новопавлівка Врадіївського району Миколаївської області, що належить їй на праві власності.

Згідно з відомостями з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна від 26.06.2017 № 90572067, зазначена земельна ділянка належить суб'єкту декларування на підставі договору купівлі-продажу від 04.04.2015.

Відповідно до наданої копії договору купівлі-продажу від 04.04.2017 суб'єкт декларування придбала житловий будинок та земельну ділянку загальною вартістю 47 000,00 грн, у тому числі вартість ділянки – 17 000,00 гривень.

2.4. Суб'єкт декларування зазначила недостовірні відомості про загальну площу житлового будинку 95,6 м² у с. Новопавлівка Врадіївського району Миколаївської області та його вартість.

Так, згідно з відомостями з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна від 26.06.2017 № 90572067, 04.04.2015 загальну площу зазначеного житлового будинку 95,6 м² змінено на загальну площу 80,1 м².

Крім того, суб'єкт декларування зазначила вартість житлового будинку 47 000,00 грн. Водночас відповідно до наданої копії договору купівлі-продажу від 04.04.2015 суб'єкт декларування придбала житловий будинок та земельну ділянку загальною вартістю 47 000,00 грн, у тому числі вартість будинку становить 30 000,00 гривень.

2.5. Суб'єкт декларування не зазначила у декларації відомості про земельні ділянки, що належать на праві власності члену її сім'ї (чоловіку) Молдованенку В.М.

Так, згідно з відомостями з Державного земельного кадастру та інформаційної довідки з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна Молдованенку В.М. є власником таких земельних ділянок:

загальною площею 1,85 га, кадастровий номер 4822755000:25:082:0001, на території Доманівської селищної ради Доманівського району Миколаївської області;

загальною площею 1,9359 га, кадастровий номер 4822781200:03:000:0154, на території Володимирівської сільської ради Доманівського району Миколаївської області;

загальною площею 2,0 га, кадастровий номер 4822781200:03:000:0155, на території Володимирівської сільської ради Доманівського району Миколаївської області;

загальною площею 2,0 га, кадастровий номер 4822781200:03:000:0156, на території Володимирівської сільської ради Доманівського району Миколаївської області;

загальною площею 0,0350 га, кадастровий номер 6522384300:02:065:0036, у с. Залізний Порт Голопристанського району Херсонської області.

2.6. Суб'єкт декларування не зазначила відомості про нерухоме майно, що перебувало станом на 31.12.2016 на праві оренди у члена її сім'ї (чоловіка) Молдованенка В.М.

Так, відповідно до відомостей з Державного земельного кадастру та інформаційної довідки з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна (далі – інформаційна довідка) від 19.07.2017 № 92344208 членом сім'ї суб'єкта декларування укладено договори оренди таких земельних ділянок:

загальною площею 28,9201 га, кадастровий номер 4822781200:01:000:0047, на території Володимирівської сільської ради Доманівського району Миколаївської області;

загальною площею 7,4724 га, кадастровий номер 4822781200:01:000:0048, на території Володимирівської сільської ради Доманівського району Миколаївської області;

загальною площею 1,3923 га, кадастровий номер 4822781200:01:000:0049 на території Володимирівської сільської ради Доманівського району Миколаївської області;

Крім того, відповідно до інформації, наданої ГУ Держгеокадастру у Миколаївській області на запит Національного агентства, у члена сім'ї суб'єкта декларування станом на 31.12.2016 перебували на праві оренди земельні ділянки з кадастровими номерами: 4822383800:01:000:0533, 4822383800:01:000:0534, 4822383800:01:000:0535, 4822383800:01:000:0537 загальною площею 120 га, розташовані на території Новопавлівської сільської ради с. Олександрівка Доманівського району Миколаївської області, відомості про які не зазначено в декларації.

2.7. Суб'єкт декларування не зазначила відомості про нежитлову будівлю рибного цеху загальною площею 88,8 м² у смт Доманівка Доманівського району Миколаївської області, що належить на праві власності члену сім'ї суб'єкта декларування – Молдованенку В.М. (чоловік).

Згідно з відомостями з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна від 19.07.2017

№ 92344208, член сім'ї суб'єкта декларування є власником нежилого приміщення на підставі договору купівлі-продажу від 04.11.2013.

2.8. У розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації суб'єкт декларування зазначила відомості про земельну ділянку загальною площею 9,2170 га на території Доманівського району Миколаївської області, кадастровий номер зазначено як "невідомо", водночас зазначена земельна ділянка відповідно до відомостей з Державного земельного кадастру має кадастровий номер 4822781200:01:000:0050.

Також, суб'єкт декларування зазначила об'єкти нерухомого майна, а саме: земельну ділянку загальною площею 2,0 га на праві власності суб'єкта декларування, дата набуття права 01.01.2009, кадастровий номер зазначено як "невідомо" у с. Доманівка Доманівського району Миколаївської області; земельну ділянку загальною площею 2,0 га на праві власності члена сім'ї суб'єкта декларування, дата набуття права не зазначена, кадастровий номер зазначено як "невідомо" у с. Доманівка Доманівського району, що не дає можливості ідентифікувати такі земельні ділянки.

2.9. Суб'єкт декларування у декларації зазначила недостовірну інформацію про загальну площу 240 м² нежитлової будівлі магазину у с. Новопавлівка Врадіївського району Миколаївської області, що належить на праві власності члену сім'ї Молдованенку В.М.

Згідно з відомостями з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна від 19.07.2017 № 92342875, загальна площа нежилої будівлі становить 179,70 м².

На запит Національного агентства від 17.08.2017 № 54-08/29170/17 підтвердні документи щодо об'єктів нерухомого майна, які перебувають у власності та на праві оренди у суб'єкта декларування та члена її сім'ї, суб'єкт декларування не надала.

Водночас суб'єкт декларування пояснює, що відомості про земельні ділянки, які перебувають в оренді у неї та члена її сім'ї, вона не зазначила у зв'язку з необізнаністю щодо правил заповнення декларації.

Крім того, великий обсяг даних, які потрібно вносити до декларації, потребував додаткового часу для пошуку інформації та підтвердних документів, якого суб'єкт декларування не мала у зв'язку із вихованням трьох неповнолітніх дітей, одне з яких немовля.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" не відобразила інформацію про:

земельну ділянку загальною площею 2,0 га у Доманівському районі Миколаївської області, що станом на 31.12.2016 належала суб'єкту декларування на праві власності, кадастровий номер 4822755000:25:082:0002;

земельну ділянку загальною площею 0,18 га під житловим будинком у с. Новопавлівка Врадіївському районі Миколаївської області, що станом на 31.12.2016 належала суб'єкту декларування на праві власності, кадастровий номер 4822755000:25:082:0002. Вартість зазначеної ділянки згідно з договором купівлі-продажу – 17 000,00 грн. Водночас, її вартість відображена суб'єктом декларування у вартості житлового будинку, про що зазначено у пунктах 2.3 та 2.4 цього розділу;

земельні ділянки загальною площею 7,7859 га у Доманівському районі Миколаївської області, що станом на 31.12.2016 належали на праві власності члену сім'ї суб'єкта декларування Молдованенку В.М., кадастрові номери: 4822755000:25:082:0001, 4822781200:03:000:0154, 4822781200:03:000:0155, 4822781200:03:000:0156;

земельну ділянку загальною площею 0,0350 га у с. Залізний Порт Голопристанського району Херсонської області, що станом на 31.12.2016 належала на праві власності члену сім'ї суб'єкта декларування Молдованенку В.М., кадастровий номер 6522384300:02:065:0036;

земельні ділянки загальною площею 11,75 га у Доманівському районі Миколаївської області, що станом на 31.12.2016 перебували в оренді у суб'єкта декларування, кадастрові номери: 4822381300:03:000:0346, 4822381300:03:000:0347, 4822381300:03:000:0352, 4822381300:03:000:0353, 4822381300:03:000:0354, 4822381300:03:000:0355;

земельні ділянки загальною площею 157,7848 га у Доманівському районі Миколаївської області, що станом на 31.12.2016 перебували в оренді у члена сім'ї суб'єкта декларування, кадастрові номери: 4822781200:01:000:0047, 4822781200:01:000:0048, 4822781200:01:000:0049, 4822383800:01:000:0533, 4822383800:01:000:0534, 4822383800:01:000:0535, 4822383800:01:000:0537;

нежитлову будівлю рибного цеху загальною площею 88,8 м², що станом на 31.12.2016 належала на праві власності члену сім'ї суб'єкта декларування Молдованенку В.М., що є недостовірними відомостями.

Також суб'єкт декларування неналежно відобразила інформацію щодо загальної площі та вартості житлового будинку у смт Новоархангельськ Кіровоградської області, що належить їй на праві власності, нежитлової будівлі магазину у с. Новопавлівка Врадіївського району Миколаївської області, що належить на праві власності члену її сім'ї, земельної ділянки загальною площею 9,2170 га, земельної ділянки загальною площею 2,0 га, що належать їй на праві власності, та земельної ділянки площею 2,0 га, що належить на праві власності члену її сім'ї, у с. Доманівка Доманівського району Миколаївської області, чим не дотримала вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

За результатами перевірки встановлено недостовірність відомостей, яка відрізняється від достовірних, на загальну суму 531 568,70 гривень.

3. У розділі 6 "Цінне рухоме майно – транспортні засоби" декларації.

Згідно з пунктом 3 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про цінне рухоме майно, вартість якого перевищує 100 прожиткових мінімумів, встановлених для працездатних осіб на 1 січня звітного року, що належить суб'єкту декларування або членам його сім'ї на праві приватної власності, у тому числі спільної власності, або перебуває в її володінні або користуванні незалежно від форми правочину, внаслідок якого набуто таке право.

Такі відомості включають, зокрема:

дані щодо виду, характеристики майна, місцезнаходження, дату набуття майна у власність, оренду або інше право користування, вартість майна на дату набуття його у власність, володіння або користування;

дані щодо транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів, а також щодо їх марки та моделі, року випуску, ідентифікаційного номера (за наявності). Відомості про транспортні засоби та інші самохідні машини і механізми зазначаються незалежно від їх вартості.

За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування не зазначила відомості про легкові автомобілі ВАЗ 2121 4 2008 року випуску та ВАЗ 2121 40 2011 року випуску, які станом на 31.12.2016 зареєстровані на праві власності за членом її сім'ї – чоловіком Молдованенком В.М.

Зазначене підтверджується інформацією, наданою до Національного агентства Головним сервісним центром Міністерства внутрішніх справ України листом від 28.07.2017 № 31/11333.

Відповідно до наданих суб'єктом декларування пояснень член її сім'ї Молдованенко В.М. зазначені автомобілі продав за довіреностями третім особам, про що суб'єкт декларування не знала.

Статтею 346 Цивільного кодексу України визначено підстави припинення права власності, однією з яких є відчуження власником свого майна.

Пунктом 33 Порядку державної реєстрації (перереєстрації), зняття з обліку автомобілів, автобусів, а також самохідних машин, сконструйованих на шасі автомобілів, мотоциклів усіх типів, марок і моделей, причепів, напівпричепів, мотоколясок, інших прирівняних до них транспортних засобів та мопедів, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 07.09.1998 № 1388, встановлено, що перереєстрація транспортних засобів проводиться, зокрема, у разі зміни їх власників.

Таким чином, у разі продажу транспортного засобу має відбутися його перереєстрація.

Водночас зазначені транспортні засоби станом на 31.12.2016 зареєстровані на праві власності за членом сім'ї суб'єкта декларування (чоловіком) Молдованенком В.М.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 6 "Цінне рухоме майно – транспортні засоби" декларації за 2016 рік не відобразила відомості про легкові

автомобілі ВАЗ 2121 4 2008 року випуску та ВАЗ 2121 40 2011 року випуску, які зареєстровані на праві власності за членом сім'ї суб'єкта декларування (чоловіком) Молдованенком В.М., що є недостовірними відомостями та порушенням пункту 3 частини першої статті 46 Закону.

4. У розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації.

Згідно з пунктом 7 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про отримані (нараховані) доходи, у тому числі доходи у вигляді заробітної плати (грошового забезпечення), отримані як за основним місцем роботи, так і за сумісництвом, гонорари, дивіденди, проценти, роялті, страхові виплати, благодійна допомога, пенсія, доходи від відчуження цінних паперів та корпоративних прав, подарунки та інші доходи.

Такі відомості включають дані про вид доходу, джерело доходу та його розмір.

За результатами перевірки встановлено недостовірність зазначених суб'єктом декларування відомостей щодо розміру отриманого нею доходу від здійснення підприємницької діяльності у сумі 72 000,00 грн.

Так, згідно з відомостями, отриманими з Державного реєстру фізичних осіб – платників податків про суми доходів, нарахованих фізичній особі податковим агентом, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб, від 19.07.2017 № 31576 сума доходів, отриманих самозайнятою особою Молдованенко Т.А. за 2016 рік, відповідно до податкової декларації платника єдиного податку – фізичної особи (першої та другої груп) становила 294 200,0 грн, відповідно до податкової декларації про майновий стан і доходи (дод. Ф2) – 5 625,00 грн, що разом становить 299 825,00 гривень.

Зазначена суб'єктом декларування у декларації сума доходу, нарахована/отримана членом сім'ї суб'єкта декларування, відрізняється від достовірної на 227 825,00 гривень.

Згідно з поясненнями суб'єкта декларування сума доходу від зайняття підприємницькою діяльністю в декларації зазначена відповідно до наданої податковою інспекцією довідки про доходи, проте копія довідки до пояснень не додана.

Відповідно до статті 296 Податкового кодексу України платники єдиного податку, зокрема першої і другої груп, ведуть Книгу обліку доходів шляхом щоденного, за підсумками робочого дня, відображення отриманих доходів, на підставі якої подають до контролюючого органу податкову декларацію платника єдиного податку у строк, встановлений для річного податкового (звітного) періоду, в якій відображається обсяг отриманого доходу.

Крім того, пунктом 179.5 статті 179 Податкового кодексу України податкова декларація заповнюється платником податку самостійно або іншою особою,

нотаріально уповноваженою платником податку здійснювати таке заповнення, у порядку, передбаченому главою 2 розділу II цього Кодексу.

Отже, суб'єкт декларування повинна бути обізнаною про суми отриманих доходів від зайняття підприємницькою діяльністю.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації відобразила недостовірні відомості щодо суми отриманого доходу від зайняття підприємницькою діяльністю за 2016 рік, чим не дотримала вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону в частині розміру доходу.

При вирішенні питання щодо наявності підстав для притягнення суб'єкта декларування до дисциплінарної, адміністративної чи кримінальної відповідальності за подання завідомо недостовірних відомостей у декларації стосовно майна або іншого об'єкта декларування, що має вартість, Національне агентство керується сумою прожиткового мінімуму для працездатної особи відповідно до чинного законодавства на момент подання до Національного агентства декларації.

Відповідно до Закону України "Про Державний бюджет України на 2017 рік" сума прожиткового мінімуму для працездатних осіб на день подання декларації (30.03.2017) становила 1 600,00 гривень.

Таким чином, за результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей встановлено, що суб'єкт декларування відобразила недостовірні відомості щодо нерухомого майна та доходів на загальну суму 759 393,70 грн, що перевищує 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб на день подання декларації.

Крім того, суб'єкт декларування у декларації за 2016 рік не відобразила чисельні об'єкти нерухомості, що перебувають на праві власності та оренди у суб'єкта декларування та члена її сім'ї, а також транспортні засоби, що належать члену її сім'ї, вартість яких в межах повної перевірки декларації не встановлено, про що зазначено у пунктах 2 та 3 цього розділу.

Водночас, відповідно до інформації, наданої на запит Національного агентства Головним управлінням Держгеокадастру у Херсонській області, нормативна грошова оцінка земельної ділянки з кадастровим номером 6522384300:02:065:0036 загальною площею 0,0350 га у с.Залізний Порт Голопристанського району Херсонської області станом на 31.12.2016 становить 45 444,0 гривень.

За інформацією, наданою Головним управлінням Держгеокадастру у Миколаївській області на запит Національного агентства, станом на 31.12.2016 нормативна грошова оцінка земельної ділянки з кадастровим номером 4822781200:03:000:0154 становить 45 309,08 грн, з кадастровим номером 4822781200:03:000:0155 – 46 910,51 грн. Технічна документація з нормативної грошової оцінки інших земельних ділянок не розроблялася. Водночас, середня нормативна грошова оцінка 1 га ріллі по Миколаївській області становить

26 360,16 грн, по Врадіївському району Миколаївської області – 24 246,29 грн, по Доманівському району Миколаївської області – 25 703,26 гривень.

Враховуючи наведене, в зазначених вище діях суб'єкта декларування Національне агентство вбачає наявність можливої ознаки правопорушення, передбаченого статтею 366¹ Кримінального кодексу України, в частині подання суб'єктом декларування завідомо недостовірних відомостей у декларації.

У розділах 1, 4, 5, 7-10, 12-16 порушень не встановлено.

II. З'ясування точності оцінки задекларованих активів

Суб'єкт декларування відобразила вартість належного їй на праві власності житлового будинку у розмірі 47 000,00 грн, водночас відповідно до наданої копії договору купівлі-продажу вартість цього будинку на дату набуття склала 30 000,00 грн, а 17 000,00 грн – вартість земельної ділянки, відомості про яку в декларації не відображені, про що зазначено у пункті 2 розділу I цього рішення.

На запит Національного агентства від 17.08.2017 № 54-08/29170/17 підтверджуючі документи щодо вартості інших задекларованих активів суб'єкт декларування не надала.

III. Перевірка на наявність конфлікту інтересів

Перевірка на наявність конфлікту інтересів полягає у встановленні на підставі даних, зазначених у декларації, дотримання суб'єктом декларування обмежень щодо сумісництва та суміщення з іншими видами діяльності та обов'язку щодо передачі в управління належних суб'єкту декларування підприємств та/або корпоративних прав, передбачених статтями 25, 36 Закону.

Водночас вжитими Національним агентством заходами факту здійснення повноважень депутатом Новопавлівської сільської ради Врадіївського району Миколаївської області Молдованенко Тетяною Анатоліївною на постійній основі в раді та її виконавчих органах, тобто як посадовою особою місцевого самоврядування, не встановлено.

У зв'язку з цим обмеження, передбачені статтями 25 та 36 Закону, не поширюються на Молдованенко Т.А. як депутата сільської ради.

IV. Перевірка на наявність ознак незаконного збагачення

Ознак можливого незаконного збагачення, передбачених статтею 368² Кримінального кодексу України, за результатами перевірки не виявлено.

Зважаючи на наведене та керуючись частиною першою статті 8, статтею 50 Закону України "Про запобігання корупції", пунктом 1 розділу IV Порядку проведення контролю та повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, затвердженого рішенням Національного агентства від 10.02.2017 № 56, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 13.02.2017 за № 201/30069, Національне агентство з питань запобігання корупції

ВИРІШИЛО:

1. За результатами повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Молдованенко Тетяною Анатоліївною (унікальний ідентифікатор документа – 4e0019ff-5870-4b0a-9109-77d550f7d535), встановлено:

1.1. Суб'єкт декларування при складанні та поданні декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік не дотримала вимоги пунктів 2, 3 та 7 частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

Суб'єкт декларування подала недостовірні відомості, що відрізняються від достовірних на суму понад 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб, що є ознакою правопорушення, передбаченого статтею 366¹ Кримінального кодексу України.

1.2. Суб'єкт декларування не дотримала вимоги частини п'ятої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції" в частині неточного відображення вартості житлового будинку.

1.3. За результатами перевірки на наявність конфлікту інтересів порушень не встановлено.

1.4. Ознак незаконного збагачення не виявлено.

2. Рішення про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Молдованенко Тетяною Анатоліївною, направити до органів Національної поліції за підслідністю.

3. Доручити уповноваженій особі – головному спеціалісту четвертого відділу (Південний регіон) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя Савіч Н.В. повідомити суб'єкта декларування Молдованенко Тетяною Анатоліївною про прийняте рішення та вжити заходів для створення в Єдиному державному реєстрі декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, можливості подання нею декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік з достовірними відомостями.

4. Контроль за виконанням цього рішення покласти на Голову Національного агентства з питань запобігання корупції Корчак Н.М.

5. Це рішення може бути оскаржене в судовому порядку.

Голова

 **Корчак Н.М.**

Згідно з чинним законодавством
відповідно до колегіального рішення
Національного агентства

Протокол № 5
засідання Національного агентства
від 02 лютого 2018 року